

深圳海联讯科技股份有限公司

2015 年年度财务报告

2016 年 03 月

财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 3 月 29 日
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	亚会 A 审字（2016）0002 号
注册会计师姓名	汪红宁、王瑜军

审计报告正文

深圳海联讯科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳海联讯科技股份有限公司（以下简称海联讯公司）财务报表，包括2015年12月31日的合并及公司资产负债表，2015年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是海联讯公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，海联讯公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海联讯公司2015年12月31日的合并及公司财务状况以及2015年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国注册会计师

中国 北京

二〇一六年三月二十九日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳海联讯科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	180,746,534.41	204,950,790.80
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	21,342,435.09	3,464,500.00
应收账款	142,930,379.60	138,082,496.75
预付款项	20,247,323.71	34,215,009.80
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	16,531,964.27	11,137,953.78
买入返售金融资产		
存货	57,948,670.38	116,273,296.34
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,435,293.41	32,277,734.55
流动资产合计	457,182,600.87	540,401,782.02
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款	9,274,631.66	11,187,779.88
长期股权投资	22,520,000.00	
投资性房地产		
固定资产	112,470,431.00	109,938,580.24
在建工程		582,127.88
工程物资		
固定资产清理	102,854.87	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	31,511,295.26	27,201,490.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,389,646.91	7,018,247.90
其他非流动资产		
非流动资产合计	183,268,859.70	155,928,226.20
资产总计	640,451,460.57	696,330,008.22
流动负债：		
短期借款		10,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	28,226,221.98	32,231,029.53
应付账款	54,127,183.36	63,802,491.87
预收款项	60,952,088.56	90,899,153.02
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,084,292.12	13,293,125.15
应交税费	4,207,831.98	12,023,448.58
应付利息		
应付股利		

其他应付款	5,508,214.40	13,041,415.40
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	160,105,832.40	235,290,663.55
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	6,280,728.14	2,538,880.83
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,280,728.14	2,538,880.83
负债合计	166,386,560.54	237,829,544.38
所有者权益：		
股本	134,000,000.00	134,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	283,880,687.43	283,880,687.43
减：库存股		
其他综合收益	2,806,468.16	
专项储备		
盈余公积	16,308,011.19	16,308,011.19
一般风险准备		

未分配利润	31,993,327.11	24,311,765.22
归属于母公司所有者权益合计	468,988,493.89	458,500,463.84
少数股东权益	5,076,406.14	
所有者权益合计	474,064,900.03	458,500,463.84
负债和所有者权益总计	640,451,460.57	696,330,008.22

法定代表人：王天青

主管会计工作负责人：马红杰

会计机构负责人：张小平

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	133,144,036.37	179,858,800.33
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	21,192,435.09	3,464,500.00
应收账款	139,529,032.26	134,026,737.99
预付款项	16,954,296.30	34,214,659.80
应收利息		
应收股利		
其他应收款	17,851,236.18	10,696,263.77
存货	57,797,407.57	116,226,691.71
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,023,523.55	32,277,734.55
流动资产合计	403,491,967.32	510,765,388.15
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	9,274,631.66	11,187,779.88
长期股权投资	139,180,000.00	70,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	111,463,958.09	109,416,179.33
在建工程		582,127.88

工程物资		
固定资产清理	102,854.87	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	27,973,131.57	25,431,369.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,328,776.92	6,272,732.44
其他非流动资产		
非流动资产合计	295,323,353.11	222,890,189.20
资产总计	698,815,320.43	733,655,577.35
流动负债：		
短期借款		10,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	28,226,221.98	32,231,029.53
应付账款	53,085,940.42	67,552,406.83
预收款项	55,937,048.83	90,775,820.21
应付职工薪酬	6,216,957.62	9,921,293.45
应交税费	4,293,434.15	10,742,000.73
应付利息		
应付股利		
其他应付款	70,920,069.24	40,600,480.44
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	218,679,672.24	261,823,031.19
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	6,280,728.14	2,538,880.83
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,280,728.14	2,538,880.83
负债合计	224,960,400.38	264,361,912.02
所有者权益：		
股本	134,000,000.00	134,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	283,880,687.43	283,880,687.43
减：库存股		
其他综合收益	2,806,468.16	
专项储备		
盈余公积	16,308,011.19	16,308,011.19
未分配利润	36,859,753.27	35,104,966.71
所有者权益合计	473,854,920.05	469,293,665.33
负债和所有者权益总计	698,815,320.43	733,655,577.35

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	410,568,374.55	399,753,679.31
其中：营业收入	410,568,374.55	399,753,679.31
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	407,518,246.75	446,894,985.13
其中：营业成本	318,077,801.25	313,931,847.95
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	837,376.80	1,465,638.88
销售费用	36,844,266.30	44,418,759.99
管理费用	52,217,356.25	90,514,617.11
财务费用	-2,727,635.65	-1,638,474.85
资产减值损失	2,269,081.80	-1,797,403.95
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,591,623.89	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,458,503.91	-47,141,305.82
加：营业外收入	3,745,910.04	2,224,168.22
其中：非流动资产处置利得	298,989.93	
减：营业外支出	1,625,299.67	8,660,887.67
其中：非流动资产处置损失	1,194,253.68	355,565.67
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	3,579,114.28	-53,578,025.27
减：所得税费用	-1,338,853.75	-3,156,530.00
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	4,917,968.03	-50,421,495.27
归属于母公司所有者的净利润	7,681,561.89	-50,421,495.27
少数股东损益	-2,763,593.86	
六、其他综合收益的税后净额	2,806,468.16	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,806,468.16	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	2,806,468.16	
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	2,806,468.16	
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	7,724,436.19	-50,421,495.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,488,030.05	-50,421,495.27
归属于少数股东的综合收益总额	-2,763,593.86	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	-0.38
（二）稀释每股收益	0.06	-0.38

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：王天青

主管会计工作负责人：马红杰

会计机构负责人：张小平

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	394,189,031.51	368,740,349.13
减：营业成本	315,511,337.86	309,669,451.54
营业税金及附加	707,923.89	1,194,655.39
销售费用	32,024,465.85	38,292,029.89
管理费用	35,036,206.30	63,034,179.41
财务费用	-845,593.07	-1,532,642.27

资产减值损失	1,891,220.82	-3,613,394.82
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	-10,000,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-136,530.14	-38,303,930.01
加：营业外收入	3,535,266.81	1,706,264.30
其中：非流动资产处置利得	89,219.31	
减：营业外支出	3,195,253.68	8,363,643.11
其中：非流动资产处置损失	1,194,253.68	58,341.11
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	203,482.99	-44,961,308.82
减：所得税费用	-1,551,303.57	-2,592,917.22
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	1,754,786.56	-42,368,391.60
五、其他综合收益的税后净额	2,806,468.16	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	2,806,468.16	
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	2,806,468.16	
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	4,561,254.72	-42,368,391.60
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	412,036,337.09	586,279,976.29
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		704,497.09
收到其他与经营活动有关的现金	11,090,210.39	12,526,422.23
经营活动现金流入小计	423,126,547.48	599,510,895.61
购买商品、接受劳务支付的现金	300,712,336.67	380,019,358.77
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	50,732,173.02	75,360,994.15

支付的各项税费	13,283,316.51	14,782,012.60
支付其他与经营活动有关的现金	45,941,186.85	52,464,497.34
经营活动现金流出小计	410,669,013.05	522,626,862.86
经营活动产生的现金流量净额	12,457,534.43	76,884,032.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	9,287,727.20	
收到其他与投资活动有关的现金	5,598,696.45	3,005,528.83
投资活动现金流入小计	14,886,423.65	3,005,528.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,578,078.62	34,472,888.71
投资支付的现金	22,520,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,276,979.68	5,598,696.45
投资活动现金流出小计	47,375,058.30	40,071,585.16
投资活动产生的现金流量净额	-32,488,634.65	-37,066,056.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	7,840,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	7,840,000.00	
取得借款收到的现金		10,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,301,727.25	500,000.00
筹资活动现金流入小计	11,141,727.25	10,500,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	493,166.65	6,972,083.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	500,000.00	24,424,592.75

筹资活动现金流出小计	10,993,166.65	81,396,676.11
筹资活动产生的现金流量净额	148,560.60	-70,896,676.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-19,882,539.62	-31,078,699.69
加：期初现金及现金等价物余额	199,352,094.35	230,430,794.04
六、期末现金及现金等价物余额	179,469,554.73	199,352,094.35

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	396,858,829.79	550,755,640.75
收到的税费返还		194,803.42
收到其他与经营活动有关的现金	36,796,911.02	19,457,440.47
经营活动现金流入小计	433,655,740.81	570,407,884.64
购买商品、接受劳务支付的现金	296,814,576.93	371,048,688.44
支付给职工以及为职工支付的现金	36,254,879.63	51,072,341.44
支付的各项税费	11,866,351.82	12,869,823.44
支付其他与经营活动有关的现金	26,087,270.68	45,777,829.37
经营活动现金流出小计	371,023,079.06	480,768,682.69
经营活动产生的现金流量净额	62,632,661.75	89,639,201.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	18,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	5,598,696.45	3,005,528.83
投资活动现金流入小计	23,598,696.45	3,005,528.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,975,986.31	34,245,583.89
投资支付的现金	99,180,000.00	10,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,276,979.68	5,598,696.45
投资活动现金流出小计	121,432,965.99	49,844,280.34
投资活动产生的现金流量净额	-97,834,269.54	-46,838,751.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		10,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,301,727.25	
筹资活动现金流入小计	3,301,727.25	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	493,166.65	6,972,083.36
支付其他与筹资活动有关的现金		24,424,592.75
筹资活动现金流出小计	10,493,166.65	81,396,676.11
筹资活动产生的现金流量净额	-7,191,439.40	-71,396,676.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-42,393,047.19	-28,596,225.67
加：期初现金及现金等价物余额	174,260,103.88	202,856,329.55
六、期末现金及现金等价物余额	131,867,056.69	174,260,103.88

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益
	股本	优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年期末余额	134,000,000.00				283,880,687.43				16,308,011.19		24,311,765.22	458,500,463.84
加：会计政策变更												

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	134,000,000.00				283,880,687.43				16,308,011.19		24,311,765.22		458,500,463.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							2,806,468.16				7,681,561.89	5,076,406.14	15,564,436.19
（一）综合收益总额											7,681,561.89	5,076,406.14	12,757,968.03
（二）所有者投入和减少资本							2,806,468.16						2,806,468.16
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他							2,806,468.16						2,806,468.16
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补													

亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	134,000,000.00				283,880,687.43		2,806,468.16		16,308,011.19		31,993,327.11	5,076,406.14	474,064,900.03

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	134,000,000.00				283,880,687.43				16,308,011.19		78,753,260.49		512,941,959.11
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	134,000,000.00				283,880,687.43				16,308,011.19		78,753,260.49		512,941,959.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-54,441,495.27		-54,441,495.27
（一）综合收益总额											-50,421,495.27		-50,421,495.27
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													

2. 其他权益工具 持有者投入资本													
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-4,020,0 00.00		-4,020,0 00.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险 准备													
3. 对所有者（或 股东）的分配													
4. 其他											-4,020,0 00.00		-4,020,0 00.00
(四) 所有者权益 内部结转													
1. 资本公积转增 资本（或股本）													
2. 盈余公积转增 资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补 亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	134,00 0,000. 00				283,880 ,687.43				16,308, 011.19		24,311, 765.22		458,500 ,463.84

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期								
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配	所有者权

		优先股	永续债	其他		股	收益			利润	益合计
一、上年期末余额	134,000,000.00				283,880,687.43				16,308,011.19	35,104,966.71	469,293,665.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	134,000,000.00				283,880,687.43				16,308,011.19	35,104,966.71	469,293,665.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							2,806,468.16			1,754,786.56	4,561,254.72
（一）综合收益总额										1,754,786.56	1,754,786.56
（二）所有者投入和减少资本							2,806,468.16				2,806,468.16
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他							2,806,468.16				2,806,468.16
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补											

亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	134,000,000.00				283,880,687.43		2,806,468.16		16,308,011.19	36,859,753.27	473,854,920.05

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	134,000,000.00				283,880,687.43				16,308,011.19	81,493,358.31	515,682,056.93
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	134,000,000.00				283,880,687.43				16,308,011.19	81,493,358.31	515,682,056.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-46,388,391.60	-46,388,391.60
（一）综合收益总额										-42,368,391.60	-42,368,391.60
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配										-4,020,000.00	-4,020,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-4,020,000.00	-4,020,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	134,000,000.00				283,880,687.43				16,308,011.19	35,104,966.71	469,293,665.33

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

深圳海联讯科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身为海联讯信息网络科技（深圳）有限公司(以下简称海联讯信息公司)，系由捷讯通信技术（香港）有限公司出资设立，并于2000年1月4日在国家工商行政管理局登记注册，取得注册号为企独粤深总字第306703号《企业法人营业执照》。

2008年3月20日，深圳市南山区贸易工业局以《关于外资企业“海联讯信息网络科技（深圳）有限公司”股权转让、企业性质变更的批复》（深圳外资南复[2008]0097号），同意海联讯信息公司投资者（英属维尔京群岛）TEAMWEALTH LIMITED将持有全部股权转让给章锋、孔飙、邢文飏、苏红宇，公司性质由外资企业变更为内资企业。2008年4月2日，海联讯信息公司注册资本由美元250万元变更为人民币2,000万元，公司名称变更为“深圳市海联讯科技有限公司”。2008年5月30日深圳市海联讯科技有限公司整体改制为股份有限公司。公司住所：深圳市南山区深南大道市高新技术园R2厂房B区3A层。

公司现有注册资本134,000,000.00元，股份总数为134,000,000股(每股面值1元)，其中：有限售条件的流通股股份为36,834,716.00股；无限售条件的流通股股份为97,165,284.00股。

公司股票于2011年11月23日在深圳证券交易所挂牌交易。本公司于2012年7月在深圳市市场监督管理局重新登记注册，取得注册号为440301503239472的《企业法人营业执照》。

2、经营范围和主要经营活动

本公司属计算机应用服务业。经营范围：开发研究计算机硬件、从事信息网络技术软件开发；公用信息网、专网、企业网的信息系统应用软件开发业务，销售自产产品，并提供相关技术咨询；从事信息通讯网络系统集成技术开发业务；计算机网络系统集成及相关技术服务；安防技术防范系统的设计、施工、维修；承接、承修承试电力设施；自有物业出租。

3、财务报表的批准报出

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第二十三次会议于2016年3月29日批准。

本年纳入合并财务报表范围的子公司共7户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	持股比例（%）	表决权比例（%）
广州盛卓智能科技有限公司	全资子公司	100	100
深圳海联讯投资管理有限公司	全资子公司	100	100
北京海联讯智能网络科技有限公司	控股子公司	51%	51%
北京天宇讯联科技有限公司	控股子公司	51%	51%
山东海联讯信息科技有限公司	控股子公司	51%	51%
山西联讯通网络科技有限公司	控股子公司	51%	51%
上海智筱网络科技有限公司	控股子公司	51%	51%

本年纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加5户控股子公司，减少2户全资子公司，其中：

1、本年新纳入合并范围的子公司

公司名称	变更原因
北京海联讯智能网络科技有限公司	新增控股子公司
北京天宇讯联科技有限公司	新增控股子公司
山东海联讯信息科技有限公司	新增控股子公司
山西联讯通网络科技有限公司	新增控股子公司
上海智筱网络科技有限公司	新增控股子公司

2、本年处置的子公司

公司名称	变更原因
北京华源格林科技有限公司	售出子公司
深圳市海联讯管理咨询有限公司	售出子公司

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。本公司自报告年末起12个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

营业周期自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1）、同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2)、非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1)、外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

2)、外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中股东权益项目下单独列示。

10、金融工具

1)、金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

2)、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现实义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部份。

3)、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4)、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5)、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，应当包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，年末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入股东权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	年末余额 100 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

个别认定法组合	其他方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	15.00%	15.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和个别认定法组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12、存货

1）、存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2）、发出存货的计价方法

批量采购的发出存货采用先进先出法计价，按客户订单专项采购的存货发出按个别计价法计价。

3）、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

公司的产品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。公司需要加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。公司在资产负债

表日，同一项存货中一部分有合同约定价格、其他部分不存在合同约定价格的，分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提和转回的金额。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期年末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑日后事项的影响。

4)、存货的盘存制度为永续盘存制。

5)、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

1)、投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2)、后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3)、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4)、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40	5%	2.375-4.75
房屋装修	年限平均法	10	5%	9.5
运输设备	年限平均法	5	5%	19
电子电器	年限平均法	5	5%	19
办公家具	年限平均法	5	5%	19
其他设备		5	5%	19

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁 (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；(2) 本公司有购买租赁资产的选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日的租赁资产公允价值；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租

赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

17、在建工程

- 1)、在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。
- 2)、在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。
- 3)、资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

18、借款费用

1)、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2)、借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

3)、借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

- 1、无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
- 2、对使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销，具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利和专有技术	10
软件	5

- 3、使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期资产减值

21、长期待摊费用

经营性租赁固定资产的装修费用自生产经营之日起按租赁期和5年孰短平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的医疗、工伤、生育等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

1)、因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现实义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2)、清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

24、股份支付**25、优先股、永续债等其他金融工具****26、收入**

1)、一般原则：

(1)销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2)提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量), 采用完工百分比法确认提供劳务的收入, 并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的, 若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿, 按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并按相同金额结转劳务成本; 若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时, 确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定; 使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2)、具体原则:

(1) 系统集成: 按合同约定交付产品, 安装调试完毕并取得客户的验收报告, 收到款项或取得了收款的证据时, 确认收入。

(2) 软件销售收入的确认: 按合同约定交付软件产品, 安装调试完毕并取得客户验收报告, 收到款项或取得了收款的证据时, 确认收入。

(3) 软件开发收入的确认: 按合同约定, 实施开发, 开发完成后软件成果的使用权已经提供给客户并取得客户的验收报告, 收到款项或取得收款证据时, 确认收入。

(4) 技术及咨询服务收入的确认: 根据合同条款, 在完成约定的相关服务取得客户确认依据时确认收入。

(5) 上述若无需安装、调试或验收, 在取得客户签收单, 收到款项或取得了收款的证据时, 确认收入。

27、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量; 政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量, 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 在相关资产使用寿命内平均分配, 计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 在确认相关费用的期间, 计入当期损益; 用于补偿以前的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

1)、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,该计税基础与其账面数之间的差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2)、确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3)、资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,转回减记的金额。

4)、公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税:(1) 企业合并;(2) 直接在股东权益中确认的交易或者事项。

29、租赁**(1) 经营租赁的会计处理方法**

公司为承租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益,发生的初始直接费用,直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益,发生的初始直接费用,直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时,在租赁期开始日,公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额为未确认融资费用,发生的初始直接费用,计入租赁资产价值。在租赁期各个期间,采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时,在租赁期开始日,公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间,采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

30、其他重要的会计政策和会计估计

无

31、重要会计政策和会计估计变更**(1) 重要会计政策变更**

□ 适用 √ 不适用

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

32、其他**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17、6、3
营业税	应纳税营业额	5、3
城市维护建设税	应缴流转税税额	7
企业所得税	应纳税所得额	15、25

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15
广州盛卓智能科技有限公司	25
深圳海联讯投资管理有限公司	25
北京海联讯智能网络科技有限公司	25
北京天宇讯联科技有限公司	25
山东海联讯信息科技有限公司	25
山西联讯通网络科技有限公司	25
上海智筱网络科技有限公司	25

2、税收优惠**1)、增值税**

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）规定：对增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

2)、营业税

根据财政部、国家税务总局《关于贯彻落实〈中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》（财税字〔1999〕273号）的有关规定：对单位和个人从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。

3)、企业所得税

(1)本公司

2014年09月30日公司获得深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201444201490，该高新技术企业资格有效期为三年，公司自2015年开始享受高新技术企业税收优惠政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,080.00	28,670.24
银行存款	20,637,559.75	34,430,297.01
其他货币资金	160,102,894.66	170,491,823.55
合计	180,746,534.41	204,950,790.80

其他说明

年末银行存款不存在质押、冻结等对变现能力有限制，或存放在境外，或有潜在回收风险的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	15,533,693.00	3,464,500.00
商业承兑票据	5,808,742.09	
合计	21,342,435.09	3,464,500.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

年末余额比年初余额增加516.03%，主要系报告期末有几张大额应收票据未到期及期末有商业承兑汇票所致。

年末无已背书给他方但尚未到期的票据情况。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的	157,854,512.92	98.84%	14,924,133.32	9.45%	142,930,379.60	151,486,677.93	98.00%	13,404,181.18	8.85%	138,082,496.75

应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,858,150.90	1.16%	1,858,150.90	100.00%		2,315,254.00	2.00%	2,315,254.00	100.00%	
合计	159,712,663.82	100.00%	16,782,284.22	10.51%	142,930,379.60	153,801,931.93	100.00%	15,719,435.18	10.22%	138,082,496.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	111,629,088.62	5,605,785.75	5.00%
1 至 2 年	33,521,095.80	4,955,170.37	15.00%
2 至 3 年	11,394,235.29	3,418,270.59	30.00%
3 至 4 年	573,453.21	286,726.61	50.00%
4 至 5 年	156,920.00	78,460.00	50.00%
5 年以上	579,720.00	579,720.00	100.00%
合计	157,854,512.92	14,924,133.32	10.51%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

年末单项金额重大的应收账款或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	理由
河南腾龙信息工程有限公司	891,000.00	891,000.00	100.00	分包项目，销售人员离职后无法跟进
太中银铁路有限责任公司	501,202.00	501,202.00	100.00	客户资金紧张
三峡高科信息技术有限责任公司	450,000.00	450,000.00	100.00	甲方需求一再变更，无法终验
国网山西省电力公司	15,948.90	15,948.90	100.00	长期挂账的质保金难以收回
合计	1,858,150.90	1,858,150.90	100.00	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,062,849.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	373,921.88

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
北京云电电气有限责任公司	货款	220,955.00	2011 年发货一直未安装, 要使用单位自己付, 但长期无进展	总经理办公会审批	否
国网冀北电力有限公司	货款	60,000.00	长期无进展	总经理办公会审批	否
紫光软件系统有限公司	质保金	21,964.08	该项目预控超额, 且几个单位互相推诿, 与该项目甲方紫光协商无果	总经理办公会审批	否
深圳山东核电工程有限责任公司	质保金	21,212.80	找不到对方联系人	总经理办公会审批	否
中广核风力发电有限公司	质保金	21,000.00	找不到对方联系人	总经理办公会审批	否
华润电力唐山有限公司	质保金	14,500.00	长期无进展	总经理办公会审批	否
山西益通电网保护自动化有限责任公司	质保金	14,290.00	客户反馈已经支付, 但一直查不到, 客户不肯出示付款单	总经理办公会审批	否
合计	--	373,921.88	--	--	--

应收账款核销说明：

上述应收账款坏账核销已于2015年12月24日经公司总经理办公会审批通过。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司	非关联方	22,933,427.06	1年以内 1-2年	14.53
国网山东省电力公司物资公司	非关联方	9,002,503.27	1年以内 1-2年	5.70
郑州华力信息技术有限公司	非关联方	8,462,709.39	1-2年 2-3年	5.36
冀北电力有限公司	非关联方	5,550,357.46	1年以内	3.51
浙江电力电子技术公司	非关联方	5,110,770.00	1年以内	3.24
合计		51,059,767.18		32.34

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	20,104,120.62	99.29%	32,056,837.77	93.69%
1 至 2 年	143,203.09	0.71%	564,774.09	1.65%
2 至 3 年			1,587,127.68	4.64%
3 年以上			6,270.26	0.02%
合计	20,247,323.71	--	34,215,009.80	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占预付款项余额比例(%)
上海贝尔股份有限公司	非关联方	8,309,480.22	1年以内	41.04
武汉烽火网络有限责任公司	非关联方	1,483,903.26	1年以内	7.33

广州光天信息科技有限公司	非关联方	945,000.00	1年以内	4.67
北京富海华进出口有限公司	非关联方	893,000.00	1年以内	4.41
上海矽思信息技术有限公司	非关联方	614,369.66	1年以内	3.03
合计		12,245,753.14		60.48

其他说明：

年末无预付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,527,734.44	100.00%	995,770.17	5.68%	16,531,964.27	11,754,889.50	100.00%	616,935.72	5.25%	11,137,953.78
合计	17,527,734.44	100.00%	995,770.17	5.68%	16,531,964.27	11,754,889.50	100.00%	616,935.72	5.25%	11,137,953.78

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	16,519,075.04	825,953.76	5.00%
1 至 2 年	885,209.40	132,781.41	15.00%
2 至 3 年	123,450.00	37,035.00	30.00%
合计	17,527,734.44	995,770.17	5.68%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 378834.45 元；本期收回或转回坏账准备金额__元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	9,422,732.73	11,004,127.40
往来款	6,480,000.00	
关联方资金	1,074,377.87	
备用金	197,424.20	5,000.00
员工社保款	42,810.25	
其他	310,389.39	745,762.10
合计	17,527,734.44	11,754,889.50

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市通宝莱科技有限公司	往来款	5,000,000.00	1 年以内	28.53%	250,000.00
河北远东通信系统工程有 限公司	投标保证金	4,800,000.00	1 年以内	27.39%	240,000.00
深圳市和元信信息 技术有限公司上海 分公司	往来款	1,480,000.00	1 年以内	8.44%	74,000.00
北京联讯欣烨科技 有限公司	往来款	1,074,377.87	1 年以内	6.13%	53,718.89
中科软科技股份有 限公司	投标保证金	462,400.00	1 年以内	2.64%	23,120.00
合计	--	12,816,777.87	--	73.13%	640,838.89

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额
------	----------	------	------	------------

				及依据
--	--	--	--	-----

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

- (1) 年末无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。
- (2) 年末余额比年初余额增加49.11%，主要是由于与深圳市通宝莱科技有限公司往来款增加所致，该公司承诺将于2016年3月31日前，归还往来款及相应违约金。

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	54,466,849.70	3,640,000.00	50,826,849.70	95,031,996.31	3,640,000.00	91,391,996.31
库存商品	7,436,303.50	314,482.82	7,121,820.68	22,311,864.12	2,114,322.80	20,197,541.32
发出商品				4,683,758.71		4,683,758.71
合计	61,903,153.20	3,954,482.82	57,948,670.38	122,027,619.14	5,754,322.80	116,273,296.34

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	3,640,000.00					3,640,000.00
库存商品	2,114,322.80	57,269.69		1,857,109.67		314,482.82
合计	5,754,322.80	57,269.69		1,857,109.67		3,954,482.82

(1) 在产品中有三个软件开发项目属于提前开工项目，发生的成本合计3,640,000.00元，未与客户签订正式合同，时间均已超过一年，未来能否签订合同有一定的不确定性，故计提跌价准备3,640,000.00元；库存商品中共有314,482.82元由于规格型号老旧，不易变现，故全额计提跌价准备。

(2) 本期转销库存商品存货跌价准备1,857,109.67元，是本报告期内处置的北京华源格林科技有限公司2014年12月31日的存货跌价准备期末余额。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交增值税	17,435,293.41	32,277,734.55
合计	17,435,293.41	32,277,734.55

其他说明：

以上预交增值税为截止年末已开发票尚未确认收入部分的预交增值税

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额	折现率区间
----	------	------	-------

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	10,020,000.00		10,020,000.00	11,690,000.00		11,690,000.00	
其他	-745,368.34		-745,368.34	-502,220.12		-502,220.12	
合计	9,274,631.66		9,274,631.66	11,187,779.88		11,187,779.88	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
北京联讯 欣烨科技 有限公司		1,020,000 .00								1,020,000 .00	
广东慧讯 投资中心		20,000,00 0.00								20,000,00 0.00	
西安云路 网络科技 有限公司		1,500,000 .00								1,500,000 .00	
小计		22,520,00 0.00								22,520,00 0.00	
二、联营企业											
合计		22,520,00 0.00								22,520,00 0.00	

其他说明

(1) 本公司持有北京联讯欣烨科技股份有限公司20%股份，但由于本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场没有报价、公允价值不能可靠计量故采取成本法进行核算。

(2) 本公司全资子公司深圳海联讯投资管理有限公司（以下简称“海联讯投资”）持有有限合伙企业广东慧讯投资中心66.67%股份，但由于海联讯投资属于有限合伙人且合伙企业投资所得利润优先向海联讯投资分配。扣除合伙企业应纳各项税费后，海联讯投资预期年投资收

益率为10%。海联讯投资的出资支付至合伙企业指定账户之日即为海联讯投资出资的投资日，自投资日起每届满半年之日为海联讯投资的收益核算日，由于有固定收益率故未将该合伙企业纳入本公司合并范围。

(3) 本公司全资子公司海联讯投资持有西安云路网络科技有限公司15%股份，但由于本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场没有报价、公允价值不能可靠计量故采取成本法进行核算。

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	房屋装修	运输设备	电子电器	办公设备	其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	71,343,956.99	31,881,505.46	7,009,980.93	14,687,211.89	1,418,039.09		126,474,796.55
2.本期增加金额	2,502,394.50	913,018.25	1,777,512.80	10,498,541.80	27,813.09		15,719,280.44
(1) 购置	2,502,394.50	913,018.25	1,777,512.80	10,498,541.80	27,813.09		15,719,280.44
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额			3,656,141.56	3,606,013.15	1,880.00	2,686.31	7,266,721.02

(1) 处置 或报废			2,708,118.15	3,486,519.97	1,880.00	2,686.31	6,199,204.43
其他转出			948,023.41	119,493.18			1,067,516.59
4.期末余额	73,846,351.49	32,794,523.71	5,131,352.17	21,579,740.54	1,443,972.18	131,415.88	134,927,355.97
二、累计折旧							
1.期初余额	4,430,533.44	3,103,908.01	4,262,658.95	4,283,501.06	374,481.58	81,133.27	16,536,216.31
2.本期增加 金额	1,820,880.23	3,046,296.77	951,321.59	3,977,848.65	269,215.12	22,378.13	10,087,940.49
(1) 计提	1,820,880.23	3,046,296.77	951,321.59	3,977,848.65	269,215.12	22,378.13	10,087,940.49
3.本期减少 金额			2,372,929.34	1,789,653.18	2,097.32	2,551.99	4,167,231.83
(1) 处置 或报废			1,856,939.71	1,702,300.19	2,097.32	2,551.99	3,563,889.21
其他转出			515,989.63	87,352.99			603,342.62
4.期末余额	6,251,413.67	6,150,204.78	2,841,051.20	6,471,696.53	641,599.38	100,959.41	22,456,924.97
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加 金额							
(1) 计提							
3.本期减少 金额							
(1) 处置 或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面 价值	67,594,937.82	26,644,318.93	2,290,300.97	15,108,044.01	802,372.80	30,456.47	112,470,431.00
2.期初账面 价值	66,913,423.55	28,777,597.45	2,747,321.98	10,403,710.83	1,043,557.51	52,968.92	109,938,580.24

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
管理系统	0.00		0.00	582,127.88		582,127.88
合计	0.00			582,127.88		582,127.88

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
管理系统		582,127.88	313,247.86	895,375.74		0.00						
合计		582,127.88	313,247.86	895,375.74		0.00	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	102,854.87	
合计	102,854.87	

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	企业管理软件	合计
一、账面原值					

1.期初余额	17,000,000.00		4,832,352.55	11,491,551.91	33,323,904.46
2.本期增加金额				9,959,474.41	9,959,474.41
(1) 购置				9,959,474.41	9,959,474.41
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			4,832,352.55	141,530.52	4,973,883.07
(1) 处置				30,582.52	30,582.52
其他转出			4,832,352.55	110,948.00	4,943,300.55
4.期末余额					
二、累计摊销					
1.期初余额	906,666.60		3,107,167.35	2,108,580.18	6,122,414.16
2.本期增加金额	340,061.16			3,519,834.21	3,859,895.37
(1) 计提	340,061.16			3,519,834.21	3,859,895.37
3.本期减少金额			3,107,167.35	76,941.64	3,184,108.99
(1) 处置				8,155.36	8,155.36
其他转出			3,107,167.35	68,786.28	3,175,953.63
4.期末余额	1,246,727.79			5,551,472.75	6,798,200.54
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					

1.期末账面价值	15,753,272.21			15,758,023.05	31,511,295.26
2.期初账面价值	16,093,333.37		1,725,185.20	9,382,971.73	27,201,490.30

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

(1)年末无形资产无用于抵押担保情况。

(2) 本期减少无形资产的专有技术原值4,832,352.55元与累计摊销3,107,167.35元为本报告期内处置子公司所致。

(3)年末公司对无形资产进行了减值测试，认为上述无形资产的可收回金额不低于其账面价值，无需计提资产减值准备。

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	21,732,537.21	3,284,228.57	20,233,584.03	2,036,449.69
可抵扣亏损	35,722,946.19	3,163,309.12	41,915,449.72	4,488,801.07
递延收益	6,280,728.14	942,109.22	2,538,880.83	253,888.08
扣抵扣折旧和摊销			2,391,090.67	239,109.06
合计	63,736,211.54	7,389,646.91	67,079,005.25	7,018,247.90

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		7,389,646.91		7,018,247.90

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	3,163,309.12	4,488,801.07
合计	3,163,309.12	4,488,801.07

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	28,226,221.98	32,231,029.53
合计	28,226,221.98	32,231,029.53

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
供应商材料款	54,127,183.36	63,802,491.87
合计	54,127,183.36	63,802,491.87

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
杭州斯诺凯科技有限公司	1,078,000.00	合同执行中
上海欣方智能系统有限公司	656,975.80	背靠背付款合同，未结算
紫光数码(苏州)集团有限公司	591,046.14	结算办理中，2016 年 1 月支付
福建榕基软件股份有限公司	447,687.12	背靠背付款合同，未结算
合计	2,773,709.06	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	60,952,088.56	90,899,153.02
合计	60,952,088.56	90,899,153.02

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
华中电网有限公司	1,827,000.00	工程项目未完工验收
中国电信集团公司	1,227,690.38	工程项目未完工验收
北京中电飞华通信股份有限公司	1,184,214.00	工程项目未完工验收
合计	4,238,904.38	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

- (1)年末无预收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。
- (2)年末余额比年初余额减少32.95%，主要系本年度公司加快合同执行进程，年底已开工未验收项目减少所致。

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,145,476.16	43,048,641.79	47,132,551.19	7,061,566.76
二、离职后福利-设定提存计划	34,389.51	1,957,745.68	1,969,409.83	22,725.36
三、辞退福利	2,113,259.48	5,379,432.19	7,492,691.67	
合计	13,293,125.15	50,385,819.66	56,594,652.69	7,084,292.12

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,069,560.19	39,111,648.67	43,146,870.18	7,034,338.68
2、职工福利费	27,270.54	9,720.00	36,990.54	
3、社会保险费	41,429.43	1,608,159.04	1,622,360.39	27,228.08
其中：医疗保险费	33,269.05	1,144,365.70	1,161,521.08	16,113.67
工伤保险费	1,362.69	54,973.97	55,706.09	630.57
生育保险费	1,362.69	103,900.18	104,254.03	1,008.84

其他保险费	5,435.00	304,919.19	300,879.19	9,475.00
4、住房公积金	7,216.00	2,319,114.08	2,326,330.08	
合计	11,145,476.16	43,048,641.79	47,132,551.19	7,061,566.76

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	33,029.64	1,837,983.15	1,849,369.59	21,643.20
2、失业保险费	1,359.87	119,762.53	120,040.24	1,082.16
合计	34,389.51	1,957,745.68	1,969,409.83	22,725.36

其他说明：

1. 年末余额比年初余额减少46.71%，主要系本报告期发放2014计提年度离职补偿金以及本年末员工人数减少计提的12月应付工资比2014年12月工资减少所致。
2. 短期薪酬年末余额中有预提奖金553万元，奖金预提方案已于2015年12月28日经本公司总经理办公会议批准。截止审计报告日该批奖金已发放474.10万元，剩余78.90万元预计将于2016年6月30日前发放。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,958,812.73	9,376,647.51
营业税	18,535.21	-22,685.54
企业所得税	497,638.73	376,778.05
个人所得税	184,117.18	509,805.22
城市维护建设税	287,051.21	593,253.21
房产税	8,803.65	695,987.24
印花税	54,161.88	41,190.18
教育费附加	123,021.88	254,231.64
地方教育费附加	68,715.40	156,188.55
地方水利建设基金	2,254.64	525.75
土地使用税	4,719.47	41,568.12
		-41.35
合计	4,207,831.98	12,023,448.58

其他说明：

应交税费年末余额比年初余额减少65.00%，主要是由于本报告期末增值税进项税留抵较多所

致。

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	3,442,832.15	927,820.83
股东借款		500,000.00
罚款		8,220,000.00
应付暂收款及其他	2,065,382.25	3,393,594.57
合计	5,508,214.40	13,041,415.40

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

(1)期末无应付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(2)年末余额比年初余额减少57.76%，主要系报告期内支付了证监会罚款所致。

(3)无账龄超过1年的大额其他应付款项。

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款**（1）长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券**（1）应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,538,880.83	5,000,000.00	1,258,152.69	6,280,728.14	与资产相关政府补助
合计	2,538,880.83	5,000,000.00	1,258,152.69	6,280,728.14	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
政府补助	2,538,880.83		672,208.95		1,866,671.88	与资产相关
政府补助		5,000,000.00	585,943.74		4,414,056.26	与资产相关
合计	2,538,880.83	5,000,000.00	1,258,152.69		6,280,728.14	--

其他说明：

2013年，本公司收到深圳市智能电网光载通信系统产业化应用项目资金350万元，依据深发改〔2013〕67号文规定，该笔政府补助系与资产相关的政府补助。

2015年，本公司收到深圳市智能会商调度系统技术升级项目资金共500万元，依据深发改〔2013〕837号文规定、深发改〔2013〕1903号文规定，该笔政府补助系与资产相关的政府补助。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	134,000,000.00						134,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	283,880,687.43			283,880,687.43
合计	283,880,687.43			283,880,687.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末余额
----	------	-------	------

		本期所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属于 母公司	税后归属 于少数股 东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益		3,301,727.25		495,259.09	2,806,468.16		2,806,468.16
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动		3,301,727.25		495,259.09	2,806,468.16		2,806,468.16
其他综合收益合计		3,301,727.25		495,259.09	2,806,468.16		2,806,468.16

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

本期增加其他综合收益3,301,727.25元，为本公司股东章锋先生、孔飙先生、邢文飏先生、杨德广先生，为保护中小股东的利益，消除前期冲抵应收账款可能给公司带来的潜在损失，将公司截至2011年12月31日的应收账款到2015年12月31日仍未收回的部分，先以现金足额补偿，如若相对应的应收账款期后收回，还将按收回金额退还股东。

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	16,308,011.19			16,308,011.19
合计	16,308,011.19			16,308,011.19

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	24,311,765.22	78,753,260.49
调整后期初未分配利润	24,311,765.22	78,753,260.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,681,561.89	-50,421,495.27
应付普通股股利		4,020,000.00
期末未分配利润	31,993,327.11	24,311,765.22

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	408,394,620.10	318,077,801.25	399,753,679.31	313,931,847.95
其他业务	2,173,754.45			
合计	410,568,374.55	318,077,801.25	399,753,679.31	313,931,847.95

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	145,776.67	16,505.25
城市维护建设税	401,797.57	844,990.37
教育费附加	172,211.56	362,138.75
地方教育附加	114,807.71	242,004.51
地方水利建设基金	2,783.29	
合计	837,376.80	1,465,638.88

其他说明：

本年数比上年数减少42.87%，主要系由于可抵扣进项税额增多，导致本年应交增值税额减少，相关附征税费也相应减少所致

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,107,461.22	21,288,346.65
业务招待费	4,498,038.26	6,988,323.12
差旅费	2,140,215.33	3,653,338.65
办公费	1,019,570.19	1,011,961.80
折旧费	100,304.47	263,082.59

售后维修费	4,120,751.34	4,302,485.15
市场推广费	918,793.03	1,725,161.88
其他费用	2,939,132.46	5,186,060.15
合计	36,844,266.30	44,418,759.99

其他说明：

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	23,466,278.29	51,543,042.05
职工薪酬	12,249,563.46	21,089,261.44
业务招待费	1,495,524.41	1,035,800.79
差旅费	1,016,392.74	1,352,562.67
房租水电费	1,616,599.57	2,315,623.08
汽车费用	589,275.11	761,853.14
折旧费	6,519,419.38	5,114,858.99
办公费	1,436,882.84	2,348,241.03
中介机构费用	2,051,465.58	2,784,727.29
无形资产摊销	803,872.93	828,596.75
税金	504,623.97	922,880.24
其他费用	467,457.97	417,169.64
合计	52,217,356.25	90,514,617.11

其他说明：

本年度研发费用相比上年减少54.47%，是由于公司结构调整、处置子公司、精减研发团队，研发投入整体下降所致，导致研发费用大幅度降低；职工薪酬本年发生额相比上年减少41.92%，是由于公司结构优化，处置子公司，精简人员、节约费用所致；房租水电费相比上年减少30.19%，主要是由于公司处置子公司，办公场所租赁减少所致。

65、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	493,166.65	2,952,083.36
减：利息收入	3,602,453.04	4,734,589.30
汇兑损益		
金融机构手续费	381,650.74	144,031.09

合计	-2,727,635.65	-1,638,474.85
----	---------------	---------------

其他说明：

本年数比上年数减少66.47%，主要系公司银行借款归还，利息支出减少以及公司闲置资金减少，利息收入减少所致。

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,211,812.11	-5,731,726.75
二、存货跌价损失	57,269.69	3,934,322.80
合计	2,269,081.80	-1,797,403.95

其他说明：

年数比上年数增加226.24%，主要系上年冲回坏账准备较多所致。

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,591,623.89	
合计	-1,591,623.89	

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	298,989.93		298,989.93
其中：固定资产处置利得	298,989.93		298,989.93
政府补助	3,355,952.69	1,459,208.95	3,355,952.69
软件增值税退税款		704,497.09	
其他利得	90,967.42	60,462.18	90,967.42

合计	3,745,910.04	2,224,168.22	3,745,910.04
----	--------------	--------------	--------------

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
智能电网光载通信系统产业化应用项目资金(与资产相关)	深圳市财政委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	672,208.95	672,208.95	与资产相关
南山区自主创新产业发展专项资金产业化升级技术改造项目资助	深圳市南山区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	200,000.00		与收益相关
智能会商调度系统技术升级资助(与资产相关)	深圳市财政委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	585,943.74		与资产相关
软件产业和集成电路设计产业专项资金	深圳市经济贸易与信息化委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,626,000.00		与收益相关
深圳市民营及中小企业发展专项资金	深圳市中小企业服务署	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	270,000.00		与收益相关
软件著作权登记补助	深圳市市场监督管理局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,800.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	3,355,952.69	672,208.95	--

其他说明：

本年数比上年数增加68.42%，主要系本年政府补助增加所致。

70、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

非流动资产处置损失合计	1,194,253.68	355,565.67	1,194,253.68
其中：固定资产处置损失	1,194,253.68	355,565.67	1,194,253.68
对外捐赠	1,000.00	1,000.00	1,000.00
存货处置损失	422,195.47		422,195.47
其他支出	7,850.52		7,850.52
罚款、滞纳金支出		8,304,322.00	
合计	1,625,299.67	8,660,887.67	1,625,299.67

其他说明：

本年数比上年数减少81.23%，主要是由于上年度受到中国证监会处以822万元罚款所致。

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	273,319.81	155,149.91
递延所得税费用	-1,612,173.56	-3,311,679.91
合计	-1,338,853.75	-3,156,530.00

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	3,579,114.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	536,867.14
子公司适用不同税率的影响	-2,113,075.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	327,089.29
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,030,360.32
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-313,636.62
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-869,587.52
其他	-936,871.15
所得税费用	-1,338,853.75

其他说明

72、其他综合收益

详见附注 57。

73、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收利息收入	3,602,453.04	4,666,768.07
收政府补助	7,097,800.00	2,163,706.04
收到各项往来款项		5,695,948.12
其他	389,957.35	
合计	11,090,210.39	12,526,422.23

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	15,932,190.07	22,945,928.26
付现管理费用	11,198,183.16	20,603,647.70
支付银行手续费	138,502.52	144,031.39
支付赔偿金、罚款、捐赠支出	8,220,000.00	8,602,546.56
支付各项往来款项	10,452,311.10	168,343.43
合计	45,941,186.85	52,464,497.34

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
退回的保证金	5,598,696.45	3,005,528.83
合计	5,598,696.45	3,005,528.83

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的保证金	1,276,979.68	5,598,696.45
合计	1,276,979.68	5,598,696.45

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到股东借款		500,000.00
收到股东补偿款	3,301,727.25	
合计	3,301,727.25	500,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付股东及监事资金	500,000.00	24,424,592.75
合计	500,000.00	24,424,592.75

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	4,917,968.03	-50,421,495.27
加：资产减值准备	2,269,081.80	-1,797,403.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,087,940.49	7,896,779.07
无形资产摊销	3,859,895.37	2,307,413.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	895,263.75	355,565.67

财务费用（收益以“—”号填列）	736,314.87	1,872,654.34
投资损失（收益以“—”号填列）	1,591,623.89	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,612,173.56	-3,311,679.91
存货的减少（增加以“—”号填列）	58,064,053.11	-74,437,972.73
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-15,619,284.26	74,827,908.12
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-52,733,149.06	119,592,263.72
经营活动产生的现金流量净额	12,457,534.43	76,884,032.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	179,469,554.73	199,352,094.35
减：现金的期初余额	199,352,094.35	230,430,794.04
现金及现金等价物净增加额	-19,882,539.62	-31,078,699.69

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	9,287,727.20
其中：	--
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	9,287,727.20

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	179,469,554.73	199,352,094.35
其中：库存现金	6,080.00	28,670.24
可随时用于支付的银行存款	20,637,559.75	34,430,297.01
可随时用于支付的其他货币资金	158,825,914.98	164,893,127.10
三、期末现金及现金等价物余额	179,469,554.73	199,352,094.35

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,276,979.68	3 个月以上银行票据保证金
合计	1,276,979.68	--

其他说明：

77、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的	丧失控制权时	处置价款与处	丧失控制权之	丧失控制权之	丧失控制权之	按照公允价值	丧失控制权之	与原子公司股
-------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

				时点	点的确定依据	置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	日剩余股权的比例	日剩余股权的账面价值	日剩余股权的公允价值	重新计量剩余股权产生的利得或损失	日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京华源格林科技有限公司	0.00	100.00%	转让	2015 年 03 月 31 日	转让协议约定	-1,259,381.83	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00
深圳市海联讯管理咨询有限公司	10,000,000.00	100.00%	转让	2015 年 04 月 30 日	转让协议约定	-332,242.06	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本年新纳入合并范围的子公司

公司名称	变更原因
北京海联讯智能网络科技有限公司	新增控股子公司
北京天宇讯联科技有限公司	新增控股子公司
山东海联讯信息科技有限公司	新增控股子公司
山西联讯通网络科技有限公司	新增控股子公司
上海智筱网络科技有限公司	新增控股子公司

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广州盛卓智能科技有限公司	广州	广州	研发、销售产品、咨询、技术开发	100.00%		投资设立
深圳海联讯投资管理有限公司	深圳	深圳	投资、国内贸易、咨询、技术服务	100.00%		投资设立
北京海联讯智能科技有限公司	北京	北京	技术开发、销售产品	51.00%		投资设立
北京天宇讯联科技有限公司	北京	北京	技术开发、销售产品	51.00%		投资设立
山东海联讯信息科技有限公司	山东	山东	软硬件开发、信息技术咨询、工程设计、施工、会议服务	51.00%		投资设立
山西联讯通网络科技有限公司	山西	山西	销售设备、计算机技术服务	51.00%		投资设立
上海智筱网络科技有限公司	上海	上海	技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让	51.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

集团内的子公司2户为全资子公司，5户为控股子公司。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的	母公司对本企业的
-------	-----	------	------	----------	----------

				持股比例	表决权比例
--	--	--	--	------	-------

本企业的母公司情况的说明

本公司无实际控制人

说明：本公司的前2大股东如下：

关联方名称	本年末持股比例	本年末持股金额	上年末持股比例	上年末持股金额
中科汇通（深圳）股权投资基金有限公司	27.31%	36,594,526.00		
章锋	27.26 %	36,534,716.00	27.26 %	36,534,716.00

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
邢文飏	公司股东
苏红宇	公司股东
杨德广	公司股东
章文藻	董事长
王天青	总经理
马红杰	财务总监
蔺晓静	董事会秘书

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
邢文飏	房屋	156,000.00	156,000.00

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

章锋	50,000,000.00	2015 年 02 月 03 日	2016 年 02 月 02 日	否
章锋、邢文飏	30,000,000.00	2015 年 11 月 16 日	2016 年 11 月 15 日	否

关联担保情况说明

2015年02月03日，本公司与中国光大银行股份有限公司深圳分行签订了《综合授信额度合同》，中国光大银行股份有限公司深圳分行授予本公司人民币5,000万元的综合授信额，在额度期限内额度可循环使用，可用于一般贷款，授信额度使用期限12个月。本公司股东章锋为该合同提供连带责任担保。

2015年11月17日，本公司与江苏银行股份有限公司深圳分行签订了《授信协议》，在2015年11月16日至2016年11月15日的授信期间，本公司与江苏银行股份有限公司深圳分行授予公司人民币总额为3,000万元的授信额度，授信额度使用期限12个月。公司股东章锋、邢文飏为该合同提供连带责任担保。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

其他应收款	北京联讯欣烨科技有限公司	1,074,377.87			
-------	--------------	--------------	--	--	--

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	苏红宇		500,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截至2015年12月31日，股东章锋先生、邢文飏先生将其持有的公司有限售条件流通股股份共53,767,710.00股股权质押给北京国开泰富资产管理有限公司、东吴证券股份有限公司，并已通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权质押登记手续。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	154,256,337.26	98.81%	14,727,305.00	9.55%	139,529,032.26	147,192,761.34	98.45%	13,166,023.35	8.94%	134,026,737.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,858,150.90	1.19%	1,858,150.90	100.00%		2,315,254.00	1.55%	2,315,254.00	100.00%	
合计	156,114,488.16	100.00%	16,585,455.90	10.62%	139,529,032.26	149,508,015.34	100.00%	15,481,277.35	10.35%	134,026,737.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	108,517,539.63	5,408,957.43	5.00%
1 至 2 年	33,034,469.13	4,955,170.37	15.00%
2 至 3 年	11,394,235.29	3,418,270.59	30.00%
3 至 4 年	573,453.21	286,726.61	50.00%
4 至 5 年	156,920.00	78,460.00	50.00%
5 年以上	579,720.00	579,720.00	100.00%
合计	154,256,337.26	14,727,305.00	9.55%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	理由
河南腾龙信息工程有限公司	891,000.00	891,000.00	100.00	分包项目，销售人员离职后无法跟进
太中银铁路有限责任公司	501,202.00	501,202.00	100.00	客户资金紧张
三峡高科信息技术有限责任公司	450,000.00	450,000.00	100.00	甲方需求一再变更，无法终验
国网山西省电力公司	15,948.90	15,948.90	100.00	长期挂账的质保金难以收回
合计	1,858,150.90	1,858,150.90	100.00	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,104,178.55 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	373,921.88

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
北京云电电气有限责任公司	货款	220,955.00	2011 年发货一直未安装，要使用单位自己付，但长期无进展	总经理办公会审批	否
国网冀北电力有限公司	货款	60,000.00	长期无进展	总经理办公会审批	否
紫光软件系统有限公司	质保金	21,964.08	该项目预控超额，且几个单位互相推诿，与该项目甲方紫光协商无果	总经理办公会审批	否
深圳山东核电工程有限责任公司	质保金	21,212.80	找不到对方联系人	总经理办公会审批	否
中广核风力发电有限	质保金	21,000.00	找不到对方联系人	总经理办公会审批	否

公司					
华润电力唐山有限公司	质保金	14,500.00	长期无进展	总经理办公会审批	否
山西益通电网保护自动化有限责任公司	质保金	14,290.00	客户反馈已经支付,但一直查不到,客户不肯出示付款单	总经理办公会审批	否
合计	--	373,921.88	--	--	--

应收账款核销说明:

上述应收账款坏账核销已于2015年12月24日经公司总经理办公会审批通过。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司	非关联方	22,933,427.06	1年以内 1-2年	14.86
国网山东省电力公司物资公司	非关联方	9,002,503.27	1年以内 1-2年	5.84
郑州华力信息技术有限公司	非关联方	8,462,709.39	1-2年2-3年	5.49
国网冀北电力有限公司	非关联方	5,550,357.46	1年以内	3.60
浙江电力电子技术公司	非关联方	5,110,770.00	1年以内	3.31
合计		51,059,767.18		33.10

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组	18,800,3	100.00%	949,118.	5.05%	17,851,23	11,289,	100.00%	593,267.8	5.26%	10,696,263.

合计计提坏账准备的其他应收款	54.71		53		6.18	531.60		3		77
合计	18,800,354.71	100.00%	949,118.53	5.05%	17,851,236.18	11,289,531.60	100.00%	593,267.83	5.26%	10,696,263.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	17,791,695.31	779,302.12	5.00%
1 至 2 年	885,209.40	132,781.41	15.00%
2 至 3 年	123,450.00	37,035.00	30.00%
合计	18,800,354.71	949,118.53	5.05%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 355850.7 元；本期收回或转回坏账准备金额__元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	3,000.00	228,429.20
投标保证金	8,562,632.73	10,939,602.40
押金	16,500.00	121,500.00
往来款	6,480,000.00	
其他	3,738,221.98	
合计	18,800,354.71	11,289,531.60

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市通宝莱科技有限公司	往来款	5,000,000.00	1 年以内	26.60%	250,000.00
河北远东通信系统工程有限公司	投标保证金	4,800,000.00	1 年以内	25.53%	240,000.00
深圳市和元信息技术有限公司上海分公司	往来款	1,480,000.00	1 年以内	7.87%	74,000.00
北京联讯欣烨科技有限公司	往来款	1,074,377.87	1 年以内	5.71%	53,718.89
中科软科技股份有限公司	投标保证金	462,400.00	1 年以内	2.46%	23,120.00
合计	--	12,816,777.87	--	68.17%	640,838.89

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	139,180,000.00		139,180,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00
合计	139,180,000.00		139,180,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京华源格林科技有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00			
深圳市海联讯管理咨询有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
广州盛卓智能科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
深圳海联讯投资管理有限公司	10,000,000.00	90,000,000.00		100,000,000.00		
北京天宇讯联科技有限公司		2,550,000.00		2,550,000.00		
北京海联讯智能网络科技有限公司		1,020,000.00		1,020,000.00		
北京联讯欣烨科技有限公司		1,020,000.00		1,020,000.00		
上海智筱网络科技有限公司		510,000.00		510,000.00		
山西联讯通网络科技有限公司		1,530,000.00		1,530,000.00		
山东海联讯信息科技有限公司		2,550,000.00		2,550,000.00		
合计	70,000,000.00	99,180,000.00	30,000,000.00	139,180,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	391,992,063.06	315,511,337.86	368,740,349.13	309,669,451.54
其他业务	2,196,968.45			
合计	394,189,031.51	315,511,337.86	368,740,349.13	309,669,451.54

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-10,000,000.00	
合计	-10,000,000.00	

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-895,263.75	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,355,952.69	

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	435,139.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-340,078.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,591,623.89	
减：所得税影响额	79,347.97	
合计	884,777.53	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.66%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.47%	0.05	0.05

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

